

**Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XXXV/.../2022 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 31 marca 2022 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2022-2029.**

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2022-2029. Prognoza kwoty długu stanowi część wieloletniej prognozy finansowej i została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz zaplanowano zaciągnąć zobowiązania i obejmuje lata 2022-2029. Limity wydatków na przedsięwzięcia zostały zaplanowane do roku 2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który daje możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości realizacji zadań inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągnięcia i spłaty zadłużenia.

**Prognozowane wielkości dochodów oraz planowanych wydatków na poszczególne lata przedstawiają się następująco:**

**1. Prognoza 2022 rok**

**1) Ogółem dochody w wysokości 57.884.602,51 zł**

- dochody bieżące -56.860.353,99 zł,
- dochody majątkowe – 1.024.248,52 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000,00 zł uzyskane ze sprzedaży:

- nieruchomości zabudowanej położonej w Brzozie (działka ew. nr 65/10 o pow. 0,0736 ha) w wysokości 156.000,00 zł,
- działki ew. nr 159/17 o pow. 0,0448 ha, 159/23 o pow. 0,0392 ha i 159/25 o pow. 0,0706 ha położone w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 323.200,00 zł,
- wpłata z tytułu prawa użytkowania wieczystego nieruchomości za działkę ew. nr 251/8 położoną w Olimpinie w wysokości 6.504,00 zł
- sprzedaż pozostałych nieruchomości gminnych w wysokości 14.296,00 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 600,00 zł,

c) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w tym dofinansowanie w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 47.373,10 zł,

d) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w tym dofinansowanie na „Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Wieś Wielka” w wysokości 259.025,15 zł,

e) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w tym dofinansowanie na „Budowę ogólnodostępnej i niekomercyjnej świetlicy wiejskiej i placu zabaw w Kobyłarni oraz modernizacja stolarki okiennej i drzwiowej w świetlicach wiejskich w Jakubowie i Nowym Smolnie” w wysokości 202.679,00 zł.

f) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt.5 lit. a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w tym dofinansowanie na „Kultywowanie

wspomnień o historii lokalnej poprzez stworzenie izby pamięci i wzbogacenie kreacji w wielkopokoleniowych zespołach wokalnych działających na terenie Gminy Nowa Wieś Wielka” w wysokości 14.571,27 zł,

**2) Ogółem wydatki w kwocie 68.884.613,92 zł**

- wydatki bieżące – 54.558.117,21zł,
- wydatki majątkowe – 14.326.496,71 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 27.614.793,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 11.000.011,41 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą 14.555.772,68 zł i stanowią je:

a) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 478.766,01 zł, dotyczących zadań inwestycyjnych:

- „Poprawa bezpieczeństwa ruchu na przejściach dla pieszych w obszarze skrzyżowania ulic Ogrodowej i ul. Aleja Pokoju w Nowej Wsi Wielkiej” w wysokości 139.092,00 zł,

- „Modernizacja terenu sportowo-rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w Olimpinie” w wysokości 250.000,00 zł,

- „Laboratoria Przyszłości” w wysokości 89.674,01 zł,

b) przychody z wynikających z rozliczeń środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 61.289,36 zł

c) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.555.761,27 zł,

d) wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.115.888,00 zł,

e) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 8.344.068,04 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 11.000.011,41 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 1.750.000,00 zł, kredytów w kwocie 6.594.068,04 zł oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu oraz środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej wysokości 540.055,37 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w wysokości 2.115.888,00 zł.

6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.555.761,27 zł.

7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 22.849.190,57 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 39,47%.

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2022 r. w stosunku do wykonania dochodów ogółem za 2021 r. o 19,84 % nastąpił min.: w związku ze zmniejszeniem dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na obsługę programu „Rodzina 500+”, którą przejmie Zakład Ubezpieczeń Społecznych,

- spadek planowanych wydatków ogółem w 2022 r. w stosunku do wykonania wydatków ogółem za 2021 r. o 0,68% .

**2. Prognoza 2023**

**1) Ogółem dochody w wysokości 56.500.205,92 zł,**

- dochody bieżące – 56.350.205,92 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 zł

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/7 o pow. 0,3607 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 51.982.573,76 zł,**

- wydatki bieżące – 46.618.773,76 zł,
- wydatki majątkowe – 5.363.800,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.517.632,16 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.517.632,16 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 18.331.558,41 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 32,45%.

### 3. Prognoza 2024

**1) Ogółem dochody w wysokości 56.500.205,92 zł,**

- dochody bieżące – 56.350.205,92 zł,
- dochody majątkowe 150.000,00 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu działki ew. nr 124/8 o pow. 0,3722 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 52.384.345,56 zł,**

- wydatki bieżące – 47.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 5.020.345,56 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.115.860,36 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.115.860,36 zł.

6) Kwota długu wynosi 14.215.698,05 zł.

### 4. Prognoza 2025

**1) Ogółem dochody w wysokości 57.456.088,27 zł,**

- dochody bieżące – 57.306.088,27 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/9 o pow. 0,3028 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 53.470.466,46 zł,**

- wydatki bieżące – 48.135.763,65 zł,
- wydatki majątkowe – 5.334.702,81 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.985.621,81 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.985.621,81 zł.

6) Kwota długu wynosi 10.230.076,24 zł.

## 5. Prognoza 2026

### 1) *Ogółem dochody w wysokości 59.336.957,98 zł*

- dochody bieżące – 59.186.957,98 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/10 o pow. 0,2990 ha położonej w Kolankowie.

### 2) *Ogółem wydatki w kwocie 55.584.035,79 zł,*

- wydatki bieżące – 50.652.811,38 zł,
- wydatki majątkowe – 4.931.224,41 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.752.922,19 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.752.922,19 zł.

6) Kwota długu wynosi 6.477.154,05 zł.

## 6. Prognoza 2027

### 1) *Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,*

- dochody bieżące – 60.028.301,24 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/14 o pow. 0,2879 ha położonej w Kolankowie.

### 2) *Ogółem wydatki w kwocie 56.724.252,99 zł,*

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 5.154.033,28 zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.454.048,25 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.454.048,25 zł.

6) Kwota długu wynosi 3.023.105,80 zł.

## 7. Prognoza 2028

### 1) *Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,*

- dochody bieżące – 60.028.301,24 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/13 o pow. 0,2888 ha położonej w Kolankowie.

### 2) *Ogółem wydatki w kwocie 57.155.195,44 zł,*

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 zł,

- wydatki majątkowe – 5.584.975,73 zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.023.105,80 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.023.105,80 zł.

6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

## **8. Prognoza 2029**

### ***Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,***

- dochody bieżące – 60.028.301,24 zł,

- dochody majątkowe – 150.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/12 o pow. 0,2686 ha położonej w Kolankowie.

### ***2) Ogółem wydatki w kwocie 60.178.301,24zł,***

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 zł,

- wydatki majątkowe – 8.608.081,53 zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu wynosi 0,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych wynoszą 0,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

**Podsumowanie:** Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.